

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Hydrapres S.A.
ul. Haska 7
86-050 Solec Kujawski
NIP: 953-23-71-196
Numer statystyczny – Regon: 092560204

Rejestracja Spółki

Spółka Hydrapres została wpisana w dniu 21.06.2000 roku do Rejestru Handlowego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, VIII Wydział Gospodarczy pod numerem 4894, a następnie została zarejestrowana w dniu 15.09.2003 roku w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

Wskazanie sądu rejestrowego na dzień bilansowy: Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Zarząd Spółki

- ◆ Mateusz Jędrzejewski – Prezes Zarządu
- ◆ Anna Zwierzchowska – Wiceprezes Zarządu

Przedmiot działalności

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:

- Kucie, prasowanie, wytłaczanie i walcowanie metali, metalurgia proszków,
- Obróbka mechaniczna elementów metalowych,
- Produkcja części i akcesoriów do pojazdów mechanicznych i ich silników
- Produkcja łożysk, kół zębatach, przekładni zębatach i elementów napędowych,
- Produkcja pozostałych maszyn ogólnego przeznaczenia,
- Produkcja obrabiarek i narzędzi mechanicznych,
- Produkcja pozostałych maszyn specjalnego przeznaczenia,
- Produkcja konstrukcji metalowych,
- Produkcja systemów do sterowania procesami przemysłowymi,
- Działalność usługowa w zakresie instalowania, naprawy i konserwacji maszyn ogólnego przeznaczenia,
- Działalność usługowa w zakresie instalowania, naprawy i konserwacji obrabiarek i narzędzi mechanicznych,
- Prace badawczo-rozwojowe w dziedzinie nauk technicznych.

WSKAZANIE OKRESU OBJĘTEGO SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2022 roku do 31.12.2022 roku.

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej prowadzonej przez Spółkę. W opinii Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności jednostki.

Aktywa i pasywa wyceniono wg zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Spółka dokonuje w oparciu o ustalony okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej. Na dzień przyjęcia środka trwałego bądź wartości niematerialnej i prawnej do używania ustalany jest okres lub stawka i metoda amortyzacji. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji jest okresowo weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach obrotowych odpisów amortyzacyjnych
2. Środki trwałe, z wyłączeniem gruntów oraz nieruchomości traktowanych jako inwestycje, są wyceniane po koszcie obejmującym cenę nabycia oraz koszty bezpośrednio związane z wprowadzeniem środka trwałego do użytkowania. Rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych następuje w miesiącu następnym po miesiącu, w którym przyjęto je do używania. Środki trwałe, których wartość nie przekracza 3.500,00 zł. netto amortyzuje się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Pozostałe środki trwałe o wartości wyższej amortyzuje się w czasie zgodnie z tabelą.
3. Materiały do produkcji są objęte ewidencją magazynową ilościowo-wartościową. Materiały są przyjmowane do magazynu (wyceniane) według rzeczywistej ceny zakupu. Rozchód materiałów do produkcji odbywa się według metody FIFO.
4. Zapasy wyrobów gotowych wycenia się wg ceny ewidencyjnej określonej na poziomie średniego technicznego kosztu wytworzenia. Różnica między ceną ewidencyjną, a rzeczywistym kosztem wytworzenia stanowi odchylenie od cen ewidencyjnych produktów korygujące stan zapasów oraz wartość rozchodów wyrobów gotowych. Ewidencję produktów gotowych dla tego wydziału Spółka prowadzi w układzie ilościowo-wartościowym. Cena ewidencyjna na podstawie decyzji Kierownika Jednostki podlega okresowej weryfikacji, nie rzadziej jednak niż raz do roku.
5. Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Kwoty te obejmują kwotę główną wraz z odsetkami, jeżeli wierzyciel ich dochodzi. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania księgowane są według kursu ze zgłoszenia celnego lub z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury lub rachunku. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty finansowe. Nie rozliczone na dzień kończący rok obrotowy należności i zobowiązania przeliczone zostały po kursie średnim na ten dzień ustalonym przez Narodowy Bank Polski. Są one odnoszone na przychody lub koszty finansowe. Spółka przyjęła zasadę rozliczania różnic kursowych według ustawy o rachunkowości i zgłosiła ten fakt do Urzędu Skarbowego.

Sposób ustalenia wyniku finansowego.

Rachunek zysków i strat sporządza się w Spółce w wariantcie kalkulacyjnym. Koszty działalności operacyjnej są ujmowane na kontach zespołu „5”, czyli w układzie funkcjonalno-kalkulacyjnym.

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne kwoty pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) i są ujmowane w okresach, których dotyczą.

Solec Kujawski,
dn. 31.05.2023 r.

.....
podpis osoby,
której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

.....
podpis kierownika jednostki

II. BILANS
sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku i 31 grudnia 2021 roku w zł

Hydrapres S.A.
ul. Haska 7
86-050 Solec Kujawski

Wyszczególnienie	31.12.2022	31.12.2021
A. AKTYWA TRWAŁE	15 658 405,39	15 524 779,49
I. Wartości niematerialne i prawne	27 200,52	23 808,84
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	27 200,52	43 859,55
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	15 365 260,14	15 294 286,50
1. Środki trwałe	15 263 715,59	15 259 561,84
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 387 801,15	1 387 801,15
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 242 134,79	7 520 894,76
c) urządzenia techniczne i maszyny	5 985 116,33	6 158 851,52
d) środki transportu	640 788,51	166 831,03
e) inne środki trwałe	7 874,81	25 183,38
2. Środki trwałe w budowie	101 544,55	34 724,66
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	10 800,00	10 800,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	10 800,00	10 800,00
a) w jednostkach powiązanych	10 800,00	10 800,00
- udziały lub akcje	10 800,00	10 800,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	255 144,73	175 833,44
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	255 144,73	175 833,44
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

BILANS – c.d.

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku i 31 grudnia 2021 roku w zł

B. AKTYWA OBROTOWE	19 601 261,53	15 673 197,89
I. Zapasy	9 980 140,87	7 340 179,24
1. Materiały	2 232 706,09	2 645 756,42
2. Półprodukty i produkty w toku	2 214 701,26	975 562,37
3. Produkty gotowe	4 301 662,54	2 687 601,87
4. Towary	1 165 190,74	708 934,72
5. Zaliczki na dostawy i usługi	65 880,24	322 323,86
II. Należności krótkoterminowe	8 295 845,80	7 212 041,09
1. Należności od jednostek powiązanych	634 089,46	647 154,99
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	634 089,46	647 154,99
- do 12 miesięcy	634 089,46	647 154,99
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	7 661 756,34	6 564 886,10
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 589 281,67	6 437 172,05
- do 12 miesięcy	7 589 281,67	6 437 172,05
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	42 989,00	114 953,59
c) inne	29 485,67	12 760,46
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 224 782,76	999 260,86
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 224 782,76	999 260,86
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 224 782,76	999 260,86
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 224 782,76	999 260,86
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	100 492,10	121 716,70
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	35 259 666,92	31 197 977,38

Solec Kujawski, 31.05.2023

.....
data.....
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych.....
podpis kierownika jednostki

BILANS – c.d.

sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 roku i 31 grudnia 2021 roku w zł

<i>Hydrapres S.A.</i> <i>ul. Haska 7</i> <i>86-050 Solec Kujawski</i>		
Wyszczególnienie	31.12.2022	31.12.2021
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	18 804 560,16	19 891 396,15
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	12 577 247,20	12 577 247,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 314 148,95	7 030 221,50
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-1 086 835,99	283 927,45
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	16 455 106,76	11 306 581,23
I. Rezerwy na zobowiązania	1 117 264,93	1 061 466,98
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	521 245,80	442 886,53
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	83 424,12	74 845,17
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	83 424,12	74 845,17
3. Pozostałe rezerwy	512 595,01	543 735,28
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	512 595,01	543 735,28
II. Zobowiązania długoterminowe	565 031,39	360 739,97
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	565 031,39	360 739,97
a) kredyty i pożyczki	0,00	340 100,77
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	565 031,39	20 639,20
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 097 159,13	9 057 231,97
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	44 968,21	53 607,41
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	44 968,21	53 607,41
- do 12 miesięcy	44 968,21	53 607,41
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	13 985 874,01	8 924 507,36
a) kredyty i pożyczki	9 331 565,33	2 724 439,77
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	230 074,00	100 125,35
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 228 452,02	5 114 232,72
- do 12 miesięcy	3 228 452,02	5 114 232,72
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	503,61	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. publicznoprawnych	689 551,24	484 740,54
h) z tytułu wynagrodzeń	468 141,87	431 773,84
i) inne	37 585,94	69 195,14
4. Fundusze specjalne	66 316,91	79 117,20
IV. Rozliczenia międzyokresowe	675 651,31	827 142,31
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	675 651,31	827 142,31
- długoterminowe	524 160,31	675 651,31
- krótkoterminowe	151 491,00	151 491,00
PASYWA RAZEM	35 259 666,92	31 197 977,38

Solec Kujawski, 31.05.2023

.....
data.....
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych.....
podpis kierownika jednostki

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)
za lata zakończone 31 grudnia 2022 roku i 31 grudnia 2021 roku.

Hydrapres S.A.
ul. Haska 7
86-050 Solec Kujawski

Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW W TYM:	43 542 782,55	32 617 523,20
- od jednostek powiązanych	2 400,00	2 400,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	43 540 902,88	32 612 370,36
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 879,67	5 152,84
B. KOSZTY SPRZEDANYCH PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW, W TYM:	39 910 110,88	29 413 190,34
- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	39 910 110,88	29 413 190,34
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	3 632 671,67	3 204 332,86
D. KOSZTY SPRZEDAŻY	705 810,34	838 108,68
E. KOSZTY OGÓLNEGO ZARZĄDU	2 563 903,36	2 474 270,01
F. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	362 957,97	-108 045,83
G. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	204 996,02	1 532 088,32
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	40 962,04	332 358,08
II. Dotacje	164 033,98	260 872,17
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	938 858,07
H. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	1 145 797,79	963 470,75
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	343 682,52	301 536,45
III. Inne koszty operacyjne	802 115,27	661 934,30
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	-577 843,80	460 571,74
J. PRZYCHODY FINANSOWE	3 769,65	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	3 769,65	0,00
K. KOSZTY FINANSOWE	513 713,86	171 201,94
I. Odsetki, w tym:	513 713,86	90 801,41
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	80 400,53
L. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+J-K)	-1 087 788,01	289 369,80
M. PODATEK DOCHODOWY	-952,02	5 442,35
N. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	0,00
O. ZYSK (STRATA) NETTO (L-M-N)	-1 086 835,99	283 927,45

Solec Kujawski, 31.05.2023

.....
data

.....
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
podpis kierownika jednostki

IV. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
sporządzony za lata obrotowe zakończone 31 grudnia 2022 roku i 31 grudnia 2021 roku w zł

<i>Hydrapres S.A.</i> <i>ul. Haska 7</i> <i>86-050 Solec Kujawski</i>		
Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	-1 086 835,99	283 927,45
II. Korekty razem	-3 536 832,41	-2 107 263,58
1. Amortyzacja	1 544 790,93	1 486 954,67
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	513 713,86	90 801,41
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-40 962,04	-332 358,08
5. Zmiana stanu rezerw	55 797,95	391 552,31
6. Zmiana stanu zapasów	-2 639 961,63	-3 391 888,83
7. Zmiana stanu należności	-1 083 804,71	-797 340,93
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 676 829,08	1 600 321,86
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-209 577,69	-268 614,84
10. Inne korekty	0,00	-886 691,15
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-4 623 668,40	-1 823 336,13
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	40 962,04	486 658,54
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	40 962,04	486 658,54
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	517 366,09	223 311,57
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	517 366,09	223 311,57
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-476 404,05	263 346,97
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	6 944 651,64	1 474 232,48
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	6 944 651,64	1 474 232,48
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	1 619 057,29	879 634,97
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	680 201,76	580 212,60
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	425 141,67	208 620,96
8. Odsetki	513 713,86	90 801,41
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 325 594,35	594 597,51
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	225 521,90	-965 391,65
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	225 521,90	-965 391,65
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	999 260,86	1 964 652,51
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	1 224 782,76	999 260,86
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Solec Kujawski, 31.05.2023

.....
data.....
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych.....
podpis kierownika jednostki

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
sporządzone za lata obrotowe zakończone 31 grudnia 2022 roku i 31 grudnia 2021 roku w zł

Hydrapres S.A.		
ul. Haska 7		
86-050 Solec Kujawski		
Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	19 891 396,15	19 607 468,70
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	19 891 396,15	19 607 468,70
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	12 577 247,20	12 577 247,20
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 577 247,20	12 577 247,20
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 030 221,50	6 873 250,33
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	283 927,45	156 971,17
a) zwiększenie (z tytułu)	283 927,45	156 971,17
- podział zysku (ustawowo)	283 927,45	156 971,17
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 314 148,95	7 030 221,50
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku	0,00	0,00
- dywidenda dla Akcjonariuszy	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienie zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6. Wynik netto	-1 086 835,99	283 927,45
a) zysk netto		283 927,45
b) strata netto	-1 086 835,99	
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 804 560,16	19 891 396,15
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podzi	0,00	0,00

Solec Kujawski, 31.05.2023

.....
data.....
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych.....
podpis kierownika jednostki

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku w złotych.

Kursy walut przyjęte do wyceny wyrażonych w walutach obcych pozycji sprawozdania:

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
EUR	4,6899	4,5994

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

a) Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	43 476 265,75	32 451 297,43
- wyroby tłoczni	36 386 370,46	27 938 012,48
- sprzedaż narzędzi	2 877 292,59	1 042 104,25
- złom	4 212 602,70	3 471 180,70
2. Przychody netto ze sprzedaży usług	64 637,13	161 072,93
- usługi	64 637,13	161 072,93
3. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 879,67	5 152,84
- pozostała sprzedaż towarów i materiałów	1 879,67	5 152,84
Przychody netto ze sprzedaży razem	43 542 782,55	32 617 523,20

b) Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów:

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		43 476 265,75	32 451 297,43
- kraj		38 044 404,11	29 167 655,05
- eksport		5 431 861,64	3 283 642,38
2. Przychody netto ze sprzedaży usług		64 637,13	161 072,93
- kraj		64 637,13	115 495,22
- eksport			45 577,71
3. Przychody ze sprzedaży towarów		1 879,67	6 736,05
- kraj		1 879,67	6 736,05
- eksport			
Przychody netto ze sprzedaży razem		43 542 782,55	32 617 523,20

2. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w następnym roku

W spółce w roku 2022 nie wystąpiło zaniechanie działalności, nie jest także planowane na rok następny.

3. Koszty rodzajowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
1.	Amortyzacja	1 544 790,53	1 486 954,67
2.	Zużycie materiałów i energii	28 834 190,40	21 309 766,13
3.	Usługi obce	3 465 935,11	2 818 053,81
4.	Podatki i opłaty	301 361,99	244 105,32
	- podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	7 756 005,41	6 433 482,74
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 868 174,80	1 518 112,30
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	197 739,63	158 993,96
	Koszty rodzajowe ogółem	43 968 197,87	33 969 468,93
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		

4. Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
1.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	40 962,04	332 358,08
	- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	40 962,04	486 658,54
	- wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)		-154 300,46
2.	Dotacje	164 033,98	1 147 563,32
	- dotacja - narzędziownia	164 033,98	260 872,17
	- częściowe umorzenie subwencji z PFR		886 691,15
3.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
3.	Inne przychody operacyjne		52 166,92
	- pozostałe przychody operacyjne		52 166,92
	Pozostałe przychody operacyjne ogółem	204 996,02	1 532 088,32

5. Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
1.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	343 682,52	301 536,45
	- odpisy aktualizujące wartość zapasów	343 682,52	301 536,45
3.	Inne koszty operacyjne	802 115,27	661 934,30
	- rezerwa na stratę na kontrakcie	194 000,00	46 237,12
	- rezerwy na świadczenia pracownicze	8 578,95	18 603,10
	- pozostałe koszty operacyjne	496 416,29	174 143,28
	- rozliczenie rezerw	103 120,03	172 950,80
	- rezerwa na koszty kancelarii prawnej		250 000,00
	Pozostałe koszty operacyjne ogółem	1 145 797,79	963 470,75

6. Przychody finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
1.	Dywidendy i udziały w zyskach		
2.	Odsetki		
	a) od jednostek powiązanych		
	b) od pozostałych jednostek		
3.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
4.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
5.	Inne	3 769,65	
	- dodatnie różnice kursowe (per saldo)	3 769,65	
	Przychody finansowe ogółem	3 769,65	

7. Koszty finansowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
1. Odsetki		513 713,86	90 801,41
a) od jednostek powiązanych			
b) od pozostałych jednostek		513 713,86	90 801,41
- bankowe od kredytów		492 603,41	83 377,92
- odsetki od leasingu		15 932,88	6 266,10
- pozostałe		5 177,57	1 157,39
2. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych			
3. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
4. Inne			80 400,53
- ujemne różnice kursowe (per saldo)			65 400,53
- inne			15 000,00
Koszty finansowe ogółem		513 713,86	171 201,94

8. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
1.	Zysk brutto	-1 087 788,01 zł	289 369,80 zł
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	1 525 786,18 zł	1 633 485,38 zł
	- odpisy aktualizujące zapasy	343 682,52 zł	301 536,45 zł
	- wynagrodzenie Rady Nadzorczej za grudzień	31 105,20 zł	28 277,15 zł
	- amortyzacja NKUP	430 728,88 zł	501 532,73 zł
	- składki ZUS pracodawcy za listopad i grudzień	251 094,97 zł	217 249,49 zł
	- rezerwa na świadczenia pracownicze	8 578,95 zł	18 603,12 zł
	- pozostałe rezerwy	297 120,03 zł	148 213,00 zł
	- koszty reprezentacji	567,90 zł	422,45 zł
	- rezerwa na badanie bilansu	60 000,00 zł	31 500,00 zł
	- ograniczenie kosztów eksploatacji sam.osobowych	35 906,58 zł	28 117,69 zł
	- odsetki budżetowe	2 306,82 zł	92,97 zł
	- odsetki od leasingu finansowego	15 932,88 zł	6 266,10 zł
	- pozostałe koszty NKUP	48 761,45 zł	351 674,23 zł
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	1 173 437,30 zł	531 572,66 zł
	- składki ZUS za 11 i 12/2021 część pracodawcy	217 249,49 zł	174 614,96 zł
	- wypłata wynagrodzenia Rady Nadzorczej za 12/2021 w 01/2022	28 277,15 zł	27 011,64 zł
	- rozwiązane odpisy na zapasach za 2022	187 687,92 zł	127 160,36 zł
	- raty leasingowe	407 561,42 zł	169 446,54 zł
	- wykorzystane rezerw	327 740,12 zł	
	- inne koszty	4 921,20 zł	33 339,16 zł
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	164 033,98 zł	1 147 563,32 zł
	- rozliczenie dotacji	164 033,98 zł	1 147 563,32 zł
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych		
6.	Dochód /strata	-899 473,11 zł	243 719,20 zł
7.	Odliczenia od dochodu		243 719,20 zł
8.	Podstawa opodatkowania	-899 473,11 zł	0,00 zł

9. Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Zmiany w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu			983 360,88		983 360,88
	Zwiększenia, w tym:			15 837,79		15 837,79
	– nabycie			15 837,79		15 837,79
	Zmniejszenia, w tym:					
2.	Wartość brutto na koniec okresu			999 198,67		999 198,67
3.	Umorzenie na początek okresu			663 103,06		663 103,06
	Zwiększenia			32 496,82		32 496,82
	Zmniejszenia, w tym:					
4.	Umorzenie na koniec okresu			695 599,88		695 599,88
5.	Wartość netto na początek okresu			320 257,82		320 257,82
6.	Odpis aktualizujący na początek okresu					276 398,27
7.	Odpis aktualizujący na koniec kresu					276 398,27
8.	Wartość netto na koniec okresu			27 200,52		27 200,52

Zmiany w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu			945 824,35		945 824,35
	Zwiększenia, w tym:			37 536,53		37 536,53
	– nabycie			37 536,53		37 536,53
	Zmniejszenia, w tym:					
2.	Wartość brutto na koniec okresu			983 360,88		983 360,88
3.	Umorzenie na początek okresu			645 617,24		645 617,24
	Zwiększenia			17 485,82		17 485,82
	Zmniejszenia, w tym:					
4.	Umorzenie na koniec okresu			663 103,06		663 103,06
5.	Wartość netto na początek okresu			300 207,11		300 207,11
6.	Odpis aktualizujący na początek okresu					276 398,27
7.	Odpis aktualizujący na koniec kresu					276 398,27
8.	Wartość netto na koniec okresu			43 859,55		43 859,55

10. Zakres zmian środków trwałych

Zmiany w okresie od 01.01.2022 do 31.12.2022 r.

Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	1 387 801,15	11 619 809,63	19 450 497,03	772 281,01	841 558,97	34 071 947,79
Zwiększenia, w tym:		29 380,00	901 088,71	556 945,16	29 033,59	1 516 447,46
– nabycie		29 380,00	901 088,71	556 945,16	29 033,59	1 516 447,46
Zmniejszenia, w tym:			738,94	105 335,76		106 074,70
– likwidacja						
– sprzedaż			738,94	105 335,76		106 074,70
Wartość brutto na koniec okresu	1 387 801,15	11 649 189,63	20 350 846,80	1 223 890,41	870 592,56	35 482 320,55
Umorzenie na początek okresu		4 098 914,87	13 291 645,51	605 449,98	816 375,59	18 812 385,95
Zwiększenia		308 139,97	1 074 823,90	82 987,68	46 342,16	1 512 293,71
Zmniejszenia, w tym:			738,94	105 335,76		106 074,70
– likwidacja						
– sprzedaż			738,94	105 335,76		106 074,70
Umorzenie na koniec okresu		4 407 054,84	14 365 730,47	583 101,90	862 717,75	20 218 604,96
Wartość netto na początek okresu	1 387 801,15	7 520 894,76	6 158 851,52	166 831,03	25 183,38	15 259 561,84
Wartość netto na koniec okresu	1 387 801,15	7 242 134,79	5 985 116,33	640 788,51	7 874,81	15 263 715,59

Zmiany w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021 r.

Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	1 387 801,15	11 595 934,88	20 366 880,40	795 657,43	827 508,03	34 973 781,89
Zwiększenia, w tym:		23 874,75	183 638,32	57 723,58	14 050,94	279 287,59
– nabycie		23 874,75	183 638,32	57 723,58	14 050,94	279 287,59
Zmniejszenia, w tym:			1 100 021,69	81 100,00		1 181 121,69
– likwidacja						
– sprzedaż			1 100 021,69	81 100,00		1 181 121,69
Wartość brutto na koniec okresu	1 387 801,15	11 619 809,63	19 450 497,03	772 281,01	841 558,97	34 071 947,79
Umorzenie na początek okresu		3 791 402,74	13 244 760,68	564 404,24	769 170,67	18 369 738,33
Zwiększenia		307 512,13	999 606,91	115 144,89	47 204,92	1 469 468,85
Zmniejszenia, w tym:			952 722,08	74 099,15		1 026 821,23
– likwidacja						
– sprzedaż			952 722,08	74 099,15		1 026 821,23
Umorzenie na koniec okresu		4 098 914,87	13 291 645,51	605 449,98	816 375,59	18 812 385,95
Wartość netto na początek okresu	1 387 801,15	7 804 532,14	7 122 119,72	231 253,19	58 337,36	16 604 043,56
Wartość netto na koniec okresu	1 387 801,15	7 520 894,76	6 158 851,52	166 831,03	25 183,38	15 259 561,84

11. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długoterminowe aktywa finansowe JP	Długoterminowe aktywa finansowe JnP	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
	1. Wartość na początek okresu			10 800,00			10 800,00
	a) Zwiększenia, w tym:						
	– nabycie						
	– aport						
	b) Zmniejszenia, w tym:						
	– sprzedaż						
	– aport						
	2. Wartość na koniec okresu			10 800,00			10 800,00

12. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów oraz wartość gruntów użytkowana wieczystie

Spółka nie posiada nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych używanych na podstawie umów.

13. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartości niematerialne i prawne i środki trwałe

W roku 2022 Spółka nie dokonywała nowych odpisów aktualizujących wartości niematerialne i prawne i środki trwałe. Pozostają na dzień 31.12.2022 odpisy, które Spółka dokonała w roku 2009 dotyczące posiadanych praw do korzystania z projektów wynalazczych (paletyzatorów) na kwotę 263.600,64 zł oraz licencji na oprogramowanie na kwotę 12.797,63 zł.

14. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby

Środki trwałe w budowie na dzień bilansowy stanowią kontynuację rozpoczętego w latach poprzednich procesu inwestycyjnego. Głównie dotyczą modernizacji posiadanych maszyn. Pozycja środki trwałe w budowie w aktywach bilansu stanowi na dzień bilansowy kwotę 101 544,55 zł.

15. Wykaz istotnych rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2022
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	175 833,44	79 311,29		255 144,73
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
	Razem	175 833,44			255 144,73

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2020	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2021
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	206 539,60		30 706,16	175 833,44
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				
	Razem	206 539,60		30 706,16	175 833,44

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2022
1	Ubezpieczenia samochodów	6 247,45	31 083,50	22 762,58	14 568,37
2	Ubezpieczenia maszyn	7 181,35	66 092,88	67 667,67	5 606,56
3	Ubezpieczenia majątkowe	3 209,06	18 319,00	18 335,53	3 192,53
4	Prenumeraty		8 692,03	1 680,58	7 011,45
5	Pozostałe	105 078,84	79 102,53	114 068,18	70 113,19
	Razem	121 716,70	203 289,94	224 514,54	100 492,10

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2021
1	Ubezpieczenia samochodów	3 785,00	21 831,76	19 369,31	6 247,45
2	Ubezpieczenia maszyn	7 847,88	70 418,66	71 085,19	7 181,35
3	Ubezpieczenia majątkowe	4 687,31	17 595,00	19 073,25	3 209,06
4	Prenumeraty				
5	Pozostałe	60 510,18	132 270,39	87 701,73	105 078,84
	Razem	76 830,37	242 115,81	197 229,48	121 716,70

Bierne rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2022
1	Ujemna wartość firmy				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	827 142,31		394 281,12	675 651,31
a)	długoterminowe	675 651,31		394 281,12	524 160,31
-	dotacje	675 651,31		394 281,12	524 160,31
b)	krótkoterminowe	151 491,00			151 491,00
-	dotacje	151 491,00			151 491,00
	Razem	827 142,31		402 612,96	675 651,31

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2021	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2021
1	Ujemna wartość firmy				
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 081 576,98		394 281,12	827 142,31
a)	długoterminowe	836 876,58		394 281,12	675 651,31
	- dotacje	836 876,58		394 281,12	675 651,31
b)	krótkoterminowe	244 700,40			151 491,00
	- dotacje	244 700,40			151 491,00
	Razem	1 081 576,98		402 612,96	827 142,31

16.Zapasy

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na 31.12.2022	Odpisy aktualizujące na 31.12.2022	Wartość netto na 31.12.2022
1.	Materiały	2 232 706,09		2 232 706,09
2.	Półprodukty i produkty w toku	2 214 701,26		2 214 701,26
3.	Produkty gotowe	4 797 266,34	495 603,80	4 301 662,54
4.	Towary	1 165 190,74		1 165 190,74
5.	Zaliczki na dostawy	65 880,24		65 880,24
	Razem	10 475 744,67	495 603,80	9 980 140,87

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na 31.12.2021	Odpisy aktualizujące na 31.12.2021	Wartość netto na 31.12.2021
1.	Materiały	2 645 756,42		2 645 756,42
2.	Półprodukty i produkty w toku	975 562,37		975 562,37
3.	Produkty gotowe	3 027 211,07	339 609,20	2 687 601,87
4.	Towary	708 934,72		708 934,72
5.	Zaliczki na dostawy	322 323,86		322 323,86
	Razem	7 679 788,44	339 609,20	7 340 179,24

17. Należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2022	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych	634 089,46	54 034,61			580 054,85
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	634 089,46	54 034,61			580 054,85
-	do 12 miesięcy	634 089,46	54 034,61			580 054,85
	Od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada 2. zaangażowanie w kapitale					
3.	Od pozostałych jednostek	7 661 756,34	5 844 222,82	1 781 285,27	36 248,25	
a)	z tytułu dostaw i usług	7 589 281,67	5 771 748,15	1 781 285,27	36 248,25	
-	do 12 miesięcy	7 589 281,67	5 771 748,15	1 781 285,27	36 248,25	
c)	inne	29 485,67	29 485,67			
	Razem	8 295 845,80	5 898 257,43	1 781 285,27	36 248,25	580 054,85

18. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2022
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	1 145 816,25			1 145 816,25
	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek, w 2. których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	217 671,73			217 671,73
	Razem	1 363 487,98			1 363 487,98

19. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej

W Spółce nie wystąpiły w 2022 roku należności dochodzone na drodze sądowej.

20. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2022	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na 31.12.2022
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	1 156 781,32			1 156 781,32
	Razem	1 156 781,32			1 156 781,32

21. Inwestycje krótkoterminowe

W bilansie Spółki poza środkami finansowymi nie występują żadne inne inwestycje krótkoterminowe w 2022 roku .

22. Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31 grudnia 2022 roku wynosił 12 577 247,20 złotych i składał się z 35 934 992 równych akcji o wartości nominalnej 0,35 złotych każda. Spółka nie emitowała akcji uprzywilejowanych. Według stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku wśród akcjonariuszy Spółki znajdowali się:

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na 31.12.2022	Udział w kapitale podstawowym na 31.12.2022
1.	Promack Sp. z o.o.	18 205 462,00	0,35	6 371 911,70	50,66%
2.	KMW Investment Sp.z o.o.	8 980 460,00	0,35	3 143 161,00	24,99%
3.	Ignis Avem Capital S.A	7 268 766,00	0,35	2 544 068,10	20,23%
4.	Pozostali	1 480 304,00	0,35	518 106,40	4,12%
	Razem	35 934 992,00	-	12 577 247,20	100,00%

23. Kapitał zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
	1. Wartość na początek okresu	7 030 221,50	6 873 250,33
	a) Zwiększenia, w tym:	283 927,45	156 971,17
	- przeniesienie zysku za rok poprzedni	283 927,45	156 971,17
	b) Zmniejszenia, w tym:		
	- pokrycie straty		
	2. Wartość na koniec okresu	7 314 148,95	7 030 221,50

24. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
1.	Wartość na początek okresu	0,00	0,00
a)	Zwiększenia, w tym:		
b)	Zmniejszenia, w tym:		
	- pokrycie straty		
2.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00

25. Kapitał z aktualizacji wyceny

Spółka nie posiada kapitału z aktualizacji wyceny.

26. Propozycja co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy

Zarząd proponuje stratę netto za rok 2022 w kwocie 1.086.835,99 zł pokryć z kapitału zapasowego.

27. Dane o stanie rezerw

Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2022	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 31.12.2022
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	442 886,53	78 359,27			521 245,80
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	74 845,17	8 578,95			83 424,12
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe	74 845,17	8 578,95			83 424,12
- rezerwa na świadczenia urlopowe	74 845,17	8 578,95			83 424,12
3. Pozostałe rezerwy	543 735,28	357 120,03		388 260,30	512 595,01
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe	543 735,28	357 120,03		388 260,30	512 595,01
- rezerwa na badanie bilansu	31 500,00	60 000,00		31 500,00	60 000,00
- pozostałe rezerwy	262 235,28	297 120,03		106 760,30	452 595,01
Rezerwy na zobowiązania ogółem	1 061 466,98	444 058,25		388 260,30	1 117 264,93

Wyszczególnienie	Wartość na 01.01.2021	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na 31.12.2021
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	468 150,34			25 263,81	442 886,53
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	56 242,05	18 603,12			74 845,17
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe	56 242,05	18 603,12			74 845,17
- rezerwa na świadczenia urlopowe	56 242,05	18 603,12			74 845,17
3. Pozostałe rezerwy	145 522,28	429 713,00			543 735,28
a) długoterminowe					
b) krótkoterminowe	145 522,28	429 713,00			543 735,28
- rezerwa na badanie bilansu	31 500,00	31 500,00			31 500,00
- pozostałe rezerwy	114 022,28	148 213,00			262 235,28
Rezerwy na zobowiązania ogółem	669 914,67	448 316,12		25 263,81	1 061 466,98

28. Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe według okresów zapadalności pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na 31.12.2022	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1. Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych						
2. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek		565 031,39	234 338,26	330 693,13		
- część długoterminowa subwencji z PFR						
- inne zobowiązania finansowe		565 031,39	234 338,26	330 693,13		
Zobowiązania długoterminowe ogółem		565 031,39	234 338,26	330 693,13		

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na 31.12.2021	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1. Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych						
2. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek		360 739,97	360 739,97			
- część długoterminowa subwencji z PFR		340 100,77	340 100,77			
- inne zobowiązania finansowe		20 639,20	20 639,20			
Zobowiązania długoterminowe ogółem		360 739,97	360 739,97			

29. Powiązanie składników aktywów lub pasywów między pozycjami bilansu na 31 grudnia 2022 roku.

Lp.	Pozycja w bilansie	Część długoterminowa	Część krótkoterminowa
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu i faktoringu	565 031,39	230 074,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu dotacji	524 160,31	151 491,00

30. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki na dzień 31 grudnia 2022 roku.

W dniu 27 marca 2014 roku Spółka zawarła z ING Bankiem Śląskim S.A, umowę Wieloproduktową, którą kontynuuje do dnia dzisiejszego. W marcu 2023 roku podpisano aneks do ww. umowy przedłużający jej okres obowiązywania na kolejny rok. W ramach tej umowy Spółka posiada finansowanie bieżącej działalności i dysponuje krzyżowymi sublimitami kredytowymi w formie kredytu obrotowego w rachunkach bieżących do wysokości 7.900 tys. zł i 500 tys. EUR . Zabezpieczeniem udzielonego kredytu jest ustanowiona hipoteka umowna łączna do kwoty 14.025 tys. zł na stanowiących własność Hydrapres nieruchomościach położonych w Solcu Kujawskim przy ul. Haskiej 7, objętych księgami wieczystymi: KW nr BY1B/00152745/1, KW nr BY1B/00178863/2, KW nr BY1B/00203110/4 prowadzonymi przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy. Dodatkowo zabezpieczeniami tej umowy kredytu są: cesja praw z polisy ubezpieczeniowej wyżej wskazanego przedmiotu zabezpieczenia i zastaw rejestrowy na zapasach będących własnością Spółki wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej tych zapasów.

W 2020 roku Hydrapres S.A. skorzystała z programu pomocowego w ramach Tarczy Finansowej PFR dla małych i średnich firm. Kwota przyznanej subwencji to 2 247 094,56 zł. W czerwcu 2021 Spółka otrzymała decyzję z PFR o częściowym umorzeniu subwencji w kwocie 886 691,15 zł. Kwota pozostała do spłaty stanowiła na dzień wydania decyzji wartość 1 360 403,41 zł a Spółka rozpoczęła jej spłacanie od lipca 2021 w 24 nieoprocentowanych ratach. Na dzień bilansowy kwota pozostała do spłaty wynosiła 340 100,77 zł.

31. Zobowiązania warunkowe w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

W lutym 2015 roku Zarząd Spółki powziął informację o wniesionym pozwie przeciwko Spółce do Sądu Okręgowego w Bydgoszczy przez Annę Wyskiel prowadzącą działalność gospodarczą pod firmą Diamett Flooring o zapłatę kwoty 36.069.388,41 zł wraz z ustawowymi odsetkami.

Pozew wniesiony do Sądu Okręgowego w Bydgoszczy przez pełnomocnika procesowego Anny Wyskiel jest datowany na 18 sierpnia 2015 roku. W dniu 31 sierpnia 2015 r. Sąd Okręgowy w Bydgoszczy oddalił powództwo oraz zasądził na rzecz Hydrapres S.A. kwotę 7.217,00 zł tytułem zwrotu kosztów procesu. Sąd Okręgowy uznał roszczenia za nieusprawiedliwione już co do samej zasady, z uwagi na umowne wyłączenie odpowiedzialności za szkody tego rodzaju, których wyrównania domaga się powódka. Powódka wniosła apelację.

Sąd Apelacyjny w Gdańsku w dniu 22 marca 2017 roku po przeprowadzeniu postępowania dowodowego uchylił zaskarżony wyrok i przekazał sprawę do ponownego rozpatrzenia Sądowi Okręgowemu w Bydgoszczy. Zarząd Hydrapres S.A. zdecydował się na wniesienie w 2017 roku zażalenia na wyrok Sądu Apelacyjnego do Sądu Najwyższego aby to Sąd Najwyższy ocenił, czy Sąd Apelacyjny miał prawo cofnąć sprawę do ponownego rozpoznania z powodów formalnych. Zażalenie zostało uwzględnione i sprawa wróciła do Sądu Apelacyjnego celem ponownego rozpoznania.

W dniu 29 listopada 2021 r. Sąd Apelacyjny w Gdańsku wydał wyrok, na mocy którego oddalił apelację Powódki wniesioną od wyroku sądu I instancji oddalającego w całości powództwo. Wydany wyrok jest prawomocny i wykonalny.

32. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

33. Zobowiązania pozabilansowe

Na dzień bilansowy zobowiązania pozabilansowe nie wystąpiły.

34. Istotne zdarzenia wpływające na działalność Spółki w 2022 roku i do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego

W 2022 roku Spółka nadal ponosiła skutki pandemii oraz konfliktu zbrojnego między Rosją i Ukrainą z powodu wzrostu cen surowców oraz energii i wynagrodzeń. Był to kluczowy czynnik wpływający na osiągnięte wyniki w poprzednim roku.

Prowadzone działania wojenne na obszarze Ukrainy nie mają bezpośredniego wpływu na bieżącą działalność Hydrapres z uwagi na fakt, że Spółka nie dostarczała swoich wyrobów do Rosji ani Ukrainy, jak również nie zaopatrywała się w tych krajach w surowce do prowadzonej produkcji. W opinii Zarządu nie ma, więc ryzyka wystąpienia przerwania łańcuch dostaw.

W chwili obecnej oraz w perspektywie najbliższego roku Spółka nie dostrzega zagrożenia dla sytuacji finansowej i płynnościowej zarówno w odniesieniu do Hydrapres SA jak i do Grupy Kapitałowej.

35. Znaczące zdarzenia po dacie bilansu

Po dacie bilansu nie wystąpiły znaczące zdarzenia mające wpływ na prowadzoną działalność spółki.

36. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

37. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku Spółka nie przeprowadzała wspólnych przedsięwzięć w rozumieniu Załącznika 1. Dodatkowe informacje i objaśnienia pkt. 6 Ustawy o rachunkowości

38. Zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
1.	pracownicy produkcyjni	74,20	54,36
2.	pracownicy nieprodukcyjni	34,33	33,25
	Razem	108,53	87,61

39. Pożyczki osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

W okresie obrachunkowym Spółka nie przeprowadziła żadnych transakcji z członkami Zarządu lub też z ich małżonkami, krewnymi i powinowatymi, a także z członkami Rady Nadzorczej. Spółka nie udzieliła też powyższym osobom pożyczek.

40. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2022 roku członkom Zarządu wypłacono wynagrodzenie brutto w kwocie 398.229,97 zł, natomiast Radzie Nadzorczej w kwocie 373.262,40 zł.

41. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za rok obrotowy.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki wynosi 40.000 zł netto. Dodatkowo biegły rewident przeprowadzi badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za wynagrodzeniem 20.000 zł netto.

42. Transakcje z podmiotami powiązаныmi tworzącymi Grupę Kapitałową

W dniu 06 lipca 2016 roku Spółka dokonała nabycia udziałów w Spółce Hydrapres Moto Sp. z o.o. z siedzibą w Kożuchowie. Po dokonaniu tej transakcji, Spółka zwiększyła swój udział do 100 % udziałów w kapitale zakładowym Spółki Hydrapres Moto Sp. z o.o. Od dnia objęcia kontroli nad Spółką podlega ona konsolidacji.

Wartości przeprowadzonych transakcji w 2022 roku z tym podmiotem ujęta w poszczególnych pozycjach sprawozdania:

1. Przychody ze sprzedaży wyrobów, usług i towarów	2 400,00
2. Zakupione wyroby, usługi i towary	691 900,00
3. Należności na 31.12.2022	634 089,46
4. Zobowiązania na 31.12.2022	44 968,21

Na dzień bilansowy Spółka Hydrapres SA jest jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej w skład której wchodzi Hydrapres MOTO Sp. z o.o. Spółka za 2022 rok sporządza sprawozdanie skonsolidowane.

43. Zmiany w sposobie sporządzania sprawozdań finansowych i zasadach wyceny

W roku 2022 nie zmieniano zasad polityki rachunkowości.

44. Porównywalność sprawozdań finansowych

Sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2022 oraz porównawcze dane za rok obrotowy 2021 wynikające z zatwierdzonego sprawozdania finansowego za ten okres.

45. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na 31.12.2022	Wartość na 31.12.2021
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	1 224 782,26	999 260,86
2.	Inne środki pieniężne		
3.	Inne aktywa pieniężne		
	Razem	1 224 782,26	999 260,86

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym VAT na dzień 31.12.2022 wynoszą 117.716,79 zł. Na dzień 31.12.2021 saldo tych środków wynosiło 220.060,02 zł.

46. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale w tym na ochronę środowiska

Nie dotyczy.

47. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy.

48. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

Nie dotyczy.

49. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności

Nie dotyczy.

50. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Na dzień 31.12.2022 roku Spółka posiada 100 % udziału w kapitale zakładowym Hydrapres Moto Sp. z o.o.

Solec Kujawski,
dn. 31.05.2023 r.

.....
podpis osoby,
której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

.....
podpis kierownika jednostki